

asuco 2 Zweitmarktfonds GmbH & Co. KG
Oberhaching
Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2012
Bilanz
AKTIVA

	EUR	31.12.2012 EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Ausstehende Einlagen				
I. Von Kommanditisten		0,00		130.000,00
- davon eingefordert		(0,00)		(130.000,00)
B. Anlagevermögen				
I. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen		25.931.573,93		27.439.039,43
C. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Sonstige Vermögensgegenstände		382,68		5.676,92
II. Guthaben bei Kreditinstituten		167.836,13		4.859,21
Summe Aktiva		26.099.792,74		27.579.575,56

Passiva

	EUR	31.12.2012 EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital				
I. Komplementärkapital				
1. Gezeichnetes Kapital		0,00		0,00
II. Kommanditkapital				
1. Gezeichnetes Kapital	30.010.000,00		30.010.000,00	
davon Haftkapital:	(3.001.000,00)		(3.001.000,00)	
2. Kapitalrücklage	1.500.000,00		1.500.000,00	

	EUR	31.12.2012 EUR	EUR	Vorjahr EUR
3. Entnahmen	-1.306.485,11		-128.832,95	
4. Verlustkonten	-3.956.368,00		-1.139.417,59	
5. Jahresfehlbetrag	-147.359,23		-2.816.950,26	
		26.099.787,66		27.424.799,05
B. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		154.742,50	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(0,00)		(154.742,50)	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5,08		34,01	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(5,08)		(34,01)	
		5,08		154.776,51
Summe Passiva		26.099.792,74		27.579.575,56

Anhang für das Geschäftsjahr 2012

1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der asuco 2 Zweitmarktfonds GmbH & Co. KG (kurz: Gesellschaft) wurde gemäß § 264a HGB nach den Vorschriften für kleine Personenhandelsgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB aufgestellt. Dabei wurden die Bestimmungen des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) berücksichtigt. Von den für diese Gesellschaften vorgesehenen Erleichterungen wird hinsichtlich der Angaben nach den §§ 274a und 288 HGB teilweise Gebrauch gemacht.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt ist, sind entsprechend den §§ 266 und 275 HGB gegliedert. Der Kapitalanteil des persönlich haftenden Gesellschafters (Komplementär) ist nach § 264c Abs. 2 HGB getrennt von den Kapitalanteilen der Kommanditisten ausgewiesen. Ein Lagebericht wird gemäß § 264 Abs. 1 Satz 4 HGB nicht aufgestellt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die unter Finanzanlagen ausgewiesenen Beteiligungen werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten inklusive aktivierungspflichtiger Anschaffungsnebenkosten angesetzt. Bei den Beteiligungen werden in den Abgängen ausschließlich die im abgelaufenen Geschäftsjahr von dem Dachfonds „asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co KG“ erhaltenen Ausschüttungen, soweit diese als Entnahmen zu werten sind, angesetzt. Soweit sich unter Berücksichtigung von Ausschüttungen (Entnahmen) und dem zum Geschäftsjahresende ermittelten beizulegenden Wert des Dachfonds ein niedrigerer beizulegender Zeitwert der Beteiligung ergibt, wird dieser zum niedrigeren beizulegenden Zeitwert angesetzt. Ein höherer beizulegender Zeitwert zum Geschäftsjahresende wird durch entsprechende Zuschreibung bis zu den ursprünglichen Anschaffungskosten der Beteiligung berücksichtigt.

Die sonstigen Vermögensgegenstände sowie die Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nennwert angesetzt.

Der bilanzielle Ausweis des Eigenkapitals entspricht der gesetzlichen Regelung des § 264 c Abs. 2 HGB. Danach werden die Kapitalanteile der Kommanditisten zu jeweils einem Posten zusammengefasst und - soweit vorhanden - negative Kapitalanteile auf der Aktivseite - ihrer Entstehungsursache entsprechend - als "nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil" ausgewiesen.

Verbindlichkeiten werden gemäß § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer ein Jahr bestehen nicht. Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, bestehen gegenüber Gesellschaftern und waren im Vorjahr unter andere Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern ausgewiesen. Diese Position wurde umgegliedert.

Erträge und Aufwendungen werden periodengerecht abgegrenzt.

3. Anteilsbesitz

Die Gesellschaft hält 27,6 % der Kapitalanteile an der asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG (GmbH & Co. KG). Sitz der GmbH & Co. KG ist Oberhaching. Die GmbH & Co. KG weist ein Eigenkapital von 96.096 TEUR aus, der Jahresfehlbetrag im Jahr 2012 beträgt 714 TEUR.

4. Sonstige Angaben

Die Zusammenstellung der Finanzanlagen ist aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bzw. sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

Vom gezeichneten Kapital sind 10 % als Hafteinlage im Handelsregister eingetragen.

Die Gesellschaft beschäftigt kein Personal.

5. Organe

Komplementär der Gesellschaft ist die asuco Komplementär GmbH, Oberhaching, mit einem Stammkapital von 25.000 EUR. Geschäftsführer sind Herr Hans-Georg Acker, Grafing, und Herr Dietmar Schloz, Deisenhofen.

Daneben ist die asuco Geschäftsbesorgungs GmbH, Oberhaching, mit der Geschäftsführung beauftragt. Geschäftsführer sind Herr Hans-Georg Acker, Grafing, und Herr Dietmar Schloz, Deisenhofen.

6. Ergebnisverwendung

Die Gesellschafter sind im Verhältnis ihrer Kapitalanteile (gezeichnetes Kapital) am Ergebnis der Gesellschaft beteiligt. Über die Verwendung von Gewinnen und Liquiditätsüberschüssen (Entnahmen) entscheidet die Gesellschafterversammlung.

Oberhaching, den 09.07.2013

Der persönlich haftende Gesellschafter asuco Komplementär GmbH

gez. Hans-Georg Acker

gez. Dietmar Schloz

Der geschäftsführende Kommanditist asuco Geschäftsbesorgungs GmbH

gez. Hans-Georg Acker

gez. Dietmar Schloz

WEITERE DATEN

Der Jahresabschluss wurde zur Wahrung der gesetzlich vorgeschriebenen Offenlegungsfrist vor der Feststellung offengelegt.